

Seminarprogramm

KMU – Planung und Optimierung zum Jahresabschluss 2023 vom 29.11.2023 und 7.12.2023

08.00 Uhr

Check-in

08.30 Uhr

Seminarbeginn / Begrüssung

Renato Belchior / Thomas Zindel / Patrick Lehner

08.30 bis 09.15 Uhr

Entwicklungen in der Steuerlandschaft

Aktuelle Gesetzgebungs- und Verordnungsprojekte des Bundes und Entwicklungen in den Kantonen / wichtige Leitentscheide und Praxisänderungen für die Beratung / Ausblick und Tendenzen

Claudio Fischer

lic. iur., Rechtsanwalt, CAS Tax, Steuerverwalter des Kantons Bern, Steuerverwaltung des Kantons Bern

09.15 bis 10.30 Uhr

Update Sozialversicherungen

Update Sozialversicherungen, Reformen und Änderungen (u.a. AHV 21, BVG 21) / Fälle aus der Praxis aus den Bereichen Sozialversicherungen, Lohn, Neuerungen zum Lohnausweis / Entwicklungen bei grenzüberschreitenden Arbeitsverhältnissen

Myriam Minnig

Sozialversicherungsfachfrau eidg. FA, Finanzfachfrau eidg. FA, Ausbilderin eidg. FA, BDO AG Luzern

10.30 bis 11.00 Uhr

Pause

11.00 bis 12.00 Uhr

Mehrwertsteuer – Themen am Jahresende

Umsatzabstimmung / Vorsteuerkorrekturen / -kürzungen / Bezugsteuer, Publikationen der ESTV und Auswirkungen in der Praxis / Wesentliche aktuelle Gerichtsentscheide / Privatanteile / Ausblick / Steuersatzerhöhung 1.1.24 / Gesetzesrevision per 01.01.25 / Praxisfälle

Patrick Loosli

Master FH Mehrwertsteuer, LL.M. VAT, Fachmann im Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. Fachausweis, Von Graffenried AG Treuhand Bern

12.00 bis 13.00 Uhr

Mittagspause

13.00 bis 14.45 Uhr

Steueraspekte und -optimierung bei Einzelunternehmen und Kapitalgesellschaften

Steuroptimierung bei Einzelunternehmen und Kapitalgesellschaften (u.a. Wertberichtigungen, Abschreibungen, Rückstellungen, Beiträge an die Einrichtungen der beruflichen Vorsorge, Arbeitgeberbeitragsreserven) / Privateinlagen und -bezüge / geldwerte Leistungen an Gesellschafter, Gesellschaftsdarlehen (u.a. Verzinsung, Rückzahlung, Simulation, verdecktes Eigenkapital inkl. Verrechnungssteuer), Liquidationsgewinnbesteuerung / praktische Anwendungsfälle

Tom Kaufmann

dipl. Steuerexperte, dipl. Wirtschaftsprüfer, BDO AG Luzern

14.45 bis 15.15 Uhr

Pause

15.15 bis 16.30 Uhr

Vorsorge-Check beim Jahresabschluss

Analyse der aktuellen Risiko- und Vorsorgesituation des Unternehmers resp. der Unternehmerin am Jahresabschlussgespräch / Absicherung der Risiken Alter, Tod und Invalidität mittels Versicherungslösungen / Wichtigkeit von privatem Vermögensaufbau ausserhalb der Firma / Wert des Unternehmers resp. der Unternehmerin als Humankapital in seinem/ihrem Unternehmen / Check Aktionärsbindungsvertrag, Testament und Vorsorgeauftrag / Früh- resp. Teilpensionierungsplanung und mögliche Teilpensionierungsschritte im Hinblick auf einen geordneten Rückzug des Unternehmers resp. der Unternehmerin aus seinem resp. ihrem Unternehmen / Häufigste Fehler in der Nachfolge-Planung von KMU's

Reto Spring

dipl. Finanzplanungsexperte NDS HF, CFP®, Präsident Finanzplaner Verband Schweiz

16.30 Uhr

Fragen und Schlusswort, Ende der Veranstaltung

Renato Belchior / Thomas Zindel / Patrick Lehner